

**FINANCIJSKO MEĐUIZVJEŠĆE DRUŠTVA I GRUPE
ARENA HOSPITALITY GROUP D.D.**

**ZA TREĆE TROMJESEČJE I ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ –
RUJAN 2021. GODINE**



28. LISTOPADA 2021.

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP



SADRŽAJ

MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2021. GODINE	4
GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA	20
IZVJEŠĆE O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU	20
IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	24
PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)	26

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

artotel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2021. GODINE

Pregled

Predstavljamo rezultate za devet mjeseci 2021. godine. Izvješće predstavlja konsolidirane rezultate Arena Hospitality Group d.d. (AHG ili Društvo) i ovisnih društva u svim zemljama kojima poslujemo, odnosno Hrvatskoj, Njemačkoj, Mađarskoj i Srbiji kao grupe (Grupa) i pojedinačne rezultate poslovanja Arena Hospitality Group d.d.-a.

Tržišno okruženje u trećem tromjesečju odražava snažan oporavak od štetnih učinaka pandemije COVID-19. Pojačano uvođenje cjepiva, progresivno ponovno otvaranje granica i olakšavanje putovanja i drugih ograničenja omogućili su povećanu potražnju za putovanjima i turizam diljem Europe. Ova pozitivna kretanja dovode do porasta potražnje za slobodno vrijeme u svim našim poslovnim regijama, posebno u Hrvatskoj.

Posebno smo zadovoljni otpornošću koju pokazuje hrvatsko tržište gdje smo ponovno dočekali goste s brojnih europskih tržišta i iskazali ukupne prihode u ovom ključnom razdoblju potražnje (treće tromjesečje) koji su na razini 93% prihoda u odnosu na isto razdoblje 2019. (prije pandemije). Nadalje, regija je ostvarila snažnu popunjenost u trećem tromjesečju, što je neznatno ispod istog razdoblja 2019. (prije pandemije) te rast po prosječnoj stopi.

Ostale operativne regije, koje se sastoje od Njemačke, Mađarske i Srbije, također su pokazale znakove oporavka, iako ritam takvog oporavka varira ovisno o tržištu i sporiji je od onoga koji je zabilježen u hrvatskom odmorišnom segmentu. Nerevidirani ukupni prihodi u trećem tromjesečju za ovu regiju predstavljaju 39% ukupnih prihoda u istom razdoblju 2019. (prije pandemije).

Grupa je značajno poboljšala svoje poslovanje te nastavlja učinkovito i oprezno upravljati svojom likvidnošću i ulaganjima.

Važni događaji

- Ukupni konsolidirani prihodi za devet mjeseci su na razini od 414,9 milijuna kuna i predstavljaju rast od 81% na godišnjoj razini, što ukazuje na snažan oporavak.
- Ubrzani oporavak u Hrvatskoj s ukupnim prihodima od 380,2 milijuna kuna pokazuje rast od 143% u odnosu na prethodnu godinu i doseže 75% prihoda iz 2019. godine.
- Snažan skok u konsolidiranoj EBITDA-i grupe koja je dosegla 162,5 milijuna kuna u usporedbi s 18,6 milijuna kuna prošle godine te u odnosu na 2019. godinu doseže 65%.
- Konsolidirano stanje novca od 493,0 milijuna kuna poboljšava likvidnost i podržava rast.
- Sklopljen je ugovor o kupoprodaji hotela s 4 zvjezdice u Nassfeldu, FRANZ Ferdinand Mountain Resorta Nassfeld, Austrija, čime je dodatno ojačana poziciju u regiji CEE.
- Početak radova na izgradnji dugo iščekivanog luksuznog hotela Grupe u centru Zagreba.
- Opsežno repositioniranje luksuznog hotela Grand Brioni Pula bliži se završnoj fazi.

REZULTATI GRUPE

Izvršteni prihodi Grupe povećani su za 81,4% na 414,9 milijuna kuna (2020: 228,7 milijuna kuna) dok je EBITDA značajno porasla na 162,5 milijuna kuna (2020: 18,6 milijuna kuna), potaknuta rezultatima ljetne sezone naših operacija u Hrvatskoj, koje su tijekom trećeg tromjesečja doživjele snažnu aktivnost rezervacija (u usporedbi s 2020. kada su nove rezervacije i dolasci gostiju zaustavljeni sredinom kolovoza zbog nekoliko izvornih tržišta koja su ponovno uvela ograničenja putovanja). Prihodi od smještaja bilježe rast od 89,1% na 352,5 milijuna kuna u usporedbi s prošlom godinom (2020: 186,4 milijuna kuna) kao rezultat rasta stupnja zauzetosti od 842,2 bazna poena na 35,5% te porast u prosječnoj cijeni smještaja od 9,1% koja je iznosila 588,4 kune (2020: stupanj zauzetosti 27,1% te prosječna cijena smještaja HRK 539,5 kuna). Sve zajedno dovodi do

RevPAR-a od 209,0 kuna, što predstavlja povećanje od 42,7% u usporedbi s prošlom godinom (2020: 146,5 kuna).

HRVATSKA

Od objave polugodišnjih rezultata Grupe 29. srpnja 2021. godine, poslovna aktivnost u hrvatskim operacijama tijekom trećeg tromjesečja premašila je očekivanja Uprave, s ukupnim prihodima u ovom ključnom razdoblju potražnje od približno 93% prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2019.

Tijekom trećeg tromjesečja poslovna aktivnost je vraćena na razinu iz vremena prije pandemije, dok su svi naši objekti radili punim kapacitetom i služili gostima.

Ukupni prihodi značajno su porasli i to za 143,3% na 380,2 milijuna kuna (2020: 156,3 milijuna kuna). Povećanje od 144,3% u prihodima od smještaja rezultat je povećanja prodanih soba od 104,5%. Prosječna cijena smještaja iznosila je 586,3 kune (2020: 490,6 kune) dok se stupanj zauzetosti povećao za 1,248.0 baznih poena na 38,8%.

EBITDA se značajno poboljšala i iznosi 159,6 milijuna kuna (2020: 23,7 milijuna kuna).

Važno je naglasiti da su kampovi više pridonijeli rezultatu za razliku od prethodnih godina. Ovakav učinak rezultat je ulaganja u naše kampove tijekom posljednjih nekoliko godina te percepcije sigurnosti koju kampovi pružaju gostima. U rujnu, kampovi su zabilježili rast od 25,5% u odnosu na 2019.

Tijekom prvih devet mjeseci ukupno je uloženo 149,9 milijuna kuna pretežito u obnovu Hotela Brioni Pula (budući Grand Hotel Brioni).

Nadalje, Društvo je nastavilo primjenjivati mjere koje je donijela Vlada s ciljem pomoći poduzećima kroz pokrivanje značajnog dijela troškova plaća, ali samo do srpnja. Za operativne jedinice u Hrvatskoj subvencionirani iznos iznosio je približno 14,0 milijuna kuna u razdoblju od siječnja do rujna 2021.

NJEMAČKA, MAĐARSKA I SRBIJA

Našu drugu operativnu regiju čine Njemačka, Mađarska i Srbija. Njemačka je također pokazala znakove oporavka, iako tempo takvog oporavka varira ovisno o tržištu i sporiji je nego što je to u hrvatskom odmorišnom segmentu. Ukupni nerevidirani prihodi za ovu regiju za treće tromjesečje iznose 39% ukupnog prihoda za isto razdoblje 2019. Međutim, s ponovnim otvaranjima tržišta te nastavkom programa cijepljenja, očekujemo i daljnji nastavak oporavka.

U trećem tromjesečju vidjeli smo povećanje ograničenja za putovanja u slobodno vrijeme što je rezultiralo dobrom potražnjom za vikende. Odmor je ostao primarni izvor potražnje, dok su poslovna putovanja bila ograničena. Hoteli u Nürnbergu i Kölnu imali su bolji učinak od naših hotela u Berlinu zbog veće domaće potražnje za odmorom za tim destinacijama.

Naš hotel u Mađarskoj ostaje zatvoren zbog vrlo niske potražnje zbog COVID-19 i trenutno smo u procesu planiranja obnove svih javnih površina hotela.

Za ovu regiju ukupni prihodi tijekom razdoblja smanjili su se za 51,6% na 33,0 milijuna kuna (2020: 68,2 milijuna kuna). Prihodi od smještaja zabilježili su pad od 50,0% na 26,5 milijuna kuna (2020: 53,0 milijuna kuna) zbog smanjenja prosječne cijene smještaja od 14,5% koja je iznosila 615,2 kune (2020: HRK 719,8) te pada u stupnju zauzetosti od 1,354.3 bazna poena na 17,1% (2020: 30,6%).

EBITDA se povećala na 2,5 milijuna kuna (2020: 1,5 milijun kuna) uglavnom zbog državnih potpora kako za troškove plaća, tako i za operativne troškove. Grupa nastavlja koristiti Vladine programe koji su na raspolaganju za ublažavanje utjecaja pandemije na svoje poslovanje.

Uz stalnu potporu za troškove plaća ("Kurzarbeit") koja će prestati 31. prosinca 2021., njemačka Vlada najavila je produženje ostalih subvencija do 31. prosinca 2021. Grupa je do sada primila ostale državne subvencije u iznosu od 17,0 milijuna kuna za razdoblje od listopada 2020. do studenog 2020 i još uvijek čeka isplatu subvencije za prosinac od 12,0 milijuna kuna. Nadalje, postoji druga shema za tekuću godinu koja počinje u siječnju 2021. i traje do prosinca 2021. Grupa nastoji iskoristiti sve sheme potpora i očekuje da će vidjeti prednosti u nadolazećim mjesecima. Prerano je za procjenu i rezervaciju točnog iznosa potpore koji bi mogao biti dodijeljen kao subvencija.

Razvoj

Planinsko odmaralište s četiri zvjezdice u Nassfeldu, Austrija



Grupa je 28. rujna 2021. sklopila ugovor o kupoprodaji hotela s 4 zvjezdice u Nassfeldu u Austriji, FRANZ ferdinand Mountain Resorts Nassfeld, po cijeni od 112 milijuna kuna.

Ova posljednja akvizicija strateški nadopunjuje poslovanje Grupe u ljetnom odmorišnom segmentu i nadograđuje se na sezonalne sinergije koje se mogu postići zahvaljujući neposrednoj blizini hotela i Hrvatske (iz koje Grupa posluje u odmorišnom segmentu). Osim toga, Austrija je jedno od najznačajnijih emitivnih tržišta Grupe za njeno poslovanje u Hrvatskoj, a ovaj Hotel pomoći će daljnjem podizanju ugleda Grupe na ovom važnom tržištu.

Projekt prenamjene u Zagrebu



U rujnu 2021. godine Grupa je započela razvojne radove na svom dugo iščekivanom kulturnom luksuznom hotelu u centru Zagreba. Planirano je da ovaj razvoj traje 15 mjeseci zaključno s prosincem 2022. godine te će pretvoriti ovu nekretninu u hotel s 4 zvjezdice sa 115 soba u srcu Zagreba.

Brioni

Grupa sa zadovoljstvom izvještava da razvoj i repozicioniranje luksuznog hotela Grand Brioni u Puli dobro napreduje i da se bliži završnoj fazi.

ODGOVORNO POSLOVANJE

U trećem tromjesečju Arena Hospitality Group nastavila je podržavati i stvarati inicijative usmjerene na dobrobit svakog od tri stupa: ljudi, mjesta i planet u kojem se razvija, posjeduje i upravlja hotelima, odmaralištima i kampovima. Pozitivan utjecaj i podrška lokalne zajednice ostali su u fokusu programa Odgovornog poslovanja u trećem tromjesečju.

Arena Hospitality Group nastavila je prepoznavati potrebe Opće bolnice Pula i Zavoda za javno zdravstvo Istarske županije. U skladu s tim, Grupa je osigurala smještaj specijalistima Opće bolnice Pula i liječnicima koji su tijekom ljetne sezone radili u Turističkoj ambulanti u Puli. U trećem tromjesečju nastavljene su aktivnosti vezane uz podizanje svijesti o pravima djece u sklopu projekta "Za jaču obitelj" koji se provodi s UNICEF-om. U sklopu zabavnog programa tim A2 (Arena Aktivnosti) organizirao je aktivnosti posvećene ključnim temama među kojima su "Što su prava djece", "Što svako dijete treba imati?", "Što čini dijete sretnim?", "Pravo na igru". Dodatno, tim A2 organizirao je aukcije dječjih radova sredstvima prikupljenim za obitelji u potrebi u Istarskoj županiji u sklopu projekta "Za jaču obitelj".

Arena Hospitality Group pridružila se projektu "Tisuću studenata - milijun iskustava" koji su pokrenuli Ministarstvo turizma i sporta i Hrvatska turistička zajednica, uz potporu Ministarstva znanosti i obrazovanja, Ministarstva kulture i medija, Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja te Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade. Projekt je imao za cilj omogućiti učenicima Sisačko-moslavačke županije, koju je u prosincu prošle godine pogodio razorni potres, odmor na jadranskoj obali. Tako je Grupa od 18. do 21. rujna 2021. godine u Splendid Resortu u Puli dočekala 97 učenika (uključujući profesore i vozače) Strukovne škole Sisak. Projekt "Tisuću studenata, milijun iskustava" nastavak je društveno odgovornih aktivnosti Arena Hospitality Grupe posvećene pružanju podrške i pozitivnom doprinosu osobama koje su izravno pogođene potresom. Naime, nakon najjačeg potresa u prosincu 2020. godine, Grupa je brzo reagirala i donirala deset mobilnih kućica koje su na odredište stigle samo dan nakon potresa i tako stambeno zbrinule one kojima je to bilo najpotrebnije.

Dodatno, u trećem tromjesečju Grupa je nastavila s tradicionalnom podrškom odabranim kulturnim i sportskim događanjima poput Pulskog filmskog festivala, međunarodne maxi cruiser regate PULA MAXI ON, Pulskog maratona te brojnih koncerata klasične i jazz glazbe.

U trećem tromjesečju, tijekom ljetne sezone, Grupa je nastavila s naporima u gospodarenju otpadom i recikliranju. Istodobno, gosti su se aktivno uključili u odvajanje otpada tako da su dobili mogućnost odvajanja izravno u smještajnoj jedinici.

Paralelno s tim, Grupa je dobila rezultate pilot projekta „Smanji bacanje hrane“ održanog u Park Plaza Histria Pula u organizaciji Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Djelatnici hotela vršili su uzorkovanje i mjerenje otpadne hrane proizvedene tijekom sedam dana. Dobiveni podaci pružili su dragocjeno iskustvo i uvid u podrijetlo i količinu otpada od hrane u hotelima. Na temelju ovih ograničenih informacija, Grupa je dobila smjernice za definiranje budućeg smjera smanjenja bacanja hrane.

TEKUĆE POSLOVANJE I OČEKIVANJA

Poslovanje u naše dvije operativne regije do 30. rujna 2021. u skladu je s očekivanjima. U Hrvatskoj se poslovanje gasi jer ulazimo u nisku sezonu te period preventivnog održavanja u pripremi za nadolazeću sezonu. U Hrvatskoj očekujemo povratak potražnje za zimskim poslovanjem vezanim uz sport.

U Njemačkoj se posljednje tromjesečje 2021. postupno razvija s relativno nižom popunjenošću od uobičajene u rasponu od 45% do 65% ovisno o praznicima, slobodnom vremenu vikendom i lokalnim događanjima. Sredinom tjedna vidimo porast unutar korporativnog segmenta od malih do srednjih poduzeća u svim našim hotelima, koliko god zaostajala za razinama prije pandemije. Vikendi su vođeni velikom potražnjom za odmorom. Potražnja za grupama i M&E polako se vraća u Köln i Nürnberg.

Iako smo i dalje oprezni u vezi s pandemijom koja je u tijeku, optimistični smo u pogledu budućih izgleda za rast putovanja i turizma i naše sposobnosti da uhvatimo potražnju na tržištu.

Reli Slonim

RELI SLONIM, PREDSEDNIK UPRAVE

ZNAČAJNI DOGAĐAJI TIJEKOM RAZDOBLJA SIJEČANJ-RUJAN 2021. GODINE

- Novi dugoročni ugovor o kreditu za financiranje obrtnih sredstava sa Zagrebačkom bankom d.d. u ukupnom iznosu od 150 milijuna kuna, u okviru HBOR-ovog Programa mjera Covid-19 za osiguranje portfelja kredita za likvidnost izvoznika. Suradnja HBOR-a i Zagrebačke banke u okviru navedenog Programa omogućuje kreditiranje po povoljnim uvjetima te je Uprava Grupe ocijenila da je razumno iskoristiti te uvjete dok se Grupa oporavlja od posljedica pandemije COVID-19. Kredit dospijeva 30. lipnja 2025. i ima fiksnu kamatnu stopu od 0,9% godišnje. Kredit nije povučen do datuma bilance.
- Dana 28. rujna Grupa je zaključila ugovor o kupoprodaji nekretnine s društvom "K1" Hotelerrichtungs GmbH (dio MID Holding grupe), a na temelju kojeg će Grupa steći FRANZ Ferdinand Mountain Resort Nassfeld, hotel s 4 zvjezdice u Nassfeldu, Austrija („Hotel ") za cijenu od 112 milijuna kuna. Završetak transakcije podliježe određenim koracima i uvjetima koje treba ispuniti. Grupa očekuje da će se uvjeti u vezi s dovršenjem transakcije ispuniti najkasnije do kraja prvog tromjesečja 2022. godine, ali će nastojati dovršiti transakcije prije početka zimske sezone 2021./2022.
- Grupa je tijekom rujna započela s prenamjenom poslovne zgrade u hotel u centru Zagreba, a očekivani završetak radova očekuje se krajem 2022.

DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon datuma bilance nije bilo značajnijih događaja.

PREGLED POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE

Sljedeća tablica predstavlja konsolidirane rezultate poslovanja Grupe za devet mjeseci 2021. godine:

KONSOLIDIRANI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Devet mjeseci do 30. rujna 2020.	Postotak promjene
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	414,9	228,7	81,4
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	352,5	186,4	89,1
EBITDAR (u milijunima HRK)	174,6	24,5	612,7
EBITDA (u milijunima HRK)	162,5	18,6	773,7
Dobit/gubitak prije oporezivanja (u milijunima HRK)	72,9	(135,3)	n/a
Raspoložive sobe ¹	1.686.429	1.272.570	32,5
Stupanj zauzetosti % ³	35,5	27,1	842,2
ADR (HRK) ²	588,4	539,5	9,1
RevPAR (HRK)	209,0	146,5	42,7

¹ Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

² ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

³ baznih poena (bp).

Potražnja za međunarodnim i domaćim putovanjima ponovno je dobila zamah što je dovelo do snažnog oporavka u ljetnoj sezoni u Hrvatskoj.

Ukupni prihodi su se povećali za 81,4% na 414,9 milijuna kuna (2020: 228,7 milijuna kuna). Prihodi od smještaja su se povećali za 89,1% na 352,5 milijuna kuna (2020: 186,4 milijuna kuna) dok se stupanj zauzetost povećao za 842,2 bazna poena na 35,5%, a prosječna cijena smještaja se povećala za 9,1% na 588,4 kune (2020: 539,5).

Kao rezultat navedenog, na izvještajnoj osnovi EBITDA se značajno povećala na 162,5 milijuna kuna (2020: 18,6 milijuna).

Grupa je koristila potporu vlada u zemljama u kojima posluje kako bi prošla kroz ova izazovna vremena. Nadalje, Grupa je usmjerena na očuvanje svoje likvidnosti i održivosti daljnjom optimizacijom svojih troškova. Važno je napomenuti da je Grupa likvidna, a njena novčana pozicija od 493,0 milijuna kuna predstavlja dodatnu sigurnost u trenutno neizvjesnom i nepredvidivom okruženju. Više informacija o specifičnim mjerama po zemljama detaljno je navedeno u nastavku.

PREGLED POSLOVANJA - HRVATSKA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja Grupe u Hrvatskoj, za devet mjeseci 2021. godine:

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA - hoteli, turistička naselja i kampovi

	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Devet mjeseci do 30. rujna 2020.	Postotak promjene
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	380,2	156,3	143,3
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	325,9	133,4	144,3
EBITDAR (u milijunima HRK)	171,5	29,4	483,3
EBITDA (u milijunima HRK)	159,6	23,7	573,4
Raspoložive sobe ¹	1.433.499	1.031.724	38,9
Stupanj zauzetosti % ²	38,8	26,3	1.248,0
ADR (HRK) ³	586,3	490,6	19,5
RevPAR (HRK)	227,4	129,3	75,9
FTE ⁴	545,1	419,6	29,9

¹ Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

² baznih poena (bp).

³ ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

⁴ Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Poslovanje u hrvatskim operacijama premašilo je očekivanja Uprave, s ukupnim prihodima tijekom ovog ključnog razdoblja na približno 93% prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2019.

Ukupni prihodi povećali su se za 143,3% na 380,2 milijuna kuna (2020: 156,3 milijuna kuna). Prihodi od smještaja su se povećali za 144,3% kao rezultat povećanja prosječne cijene smještaja od 19,5% na 586,3 kune (2020: 490,6 kuna), dok se stupanj zauzetosti povećao za 1.248,0 baznih poena na 38,8% (2020: 26,3%). To je vidljivo i na RevPAR-u koji je iznosio 227,4 kune, što predstavlja povećanje od 75,9% u odnosu na prošlu godinu (2020: 129,3 kune).

EBITDA se značajno povećala i to za 573,4% na 159,6 milijuna kuna (2020: 23,7 milijuna kuna).

Hrvatska više ne koristi državne potpore, koje su prestale u srpnju. Subvencionirani iznos iznosio je približno 14,0 milijuna kuna u razdoblju od siječnja do rujna 2021.

Mnoga europska tržišta doživljavaju nedostatak radne snage i Hrvatska nije iznimka. Međutim, članovi našeg tima pokazali su veliku fleksibilnost ove sezone i ne očekujemo materijalno povećanje troškova rada u 2021. u odnosu na prethodne godine. Nakon završetka ljetne sezone, naše nekretnine u Hrvatskoj su zatvorene.

PREGLED POSLOVANJA – NJEMAČKA, MAĐARSKA I SRBIJA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja u Njemačkoj, Mađarskoj i Srbiji, za devet mjeseci 2021. godine:

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Reported / in HRK			Reported / in EUR		
	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Devet mjeseci do 30. rujna 2020.	Postotak promjene	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Devet mjeseci do 30. rujna 2020.	Postotak promjene
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	33,0	68,2	(51,6)	4,4	9,1	(51,6)
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	26,5	53,0	(50,0)	3,5	7,0	(50,0)
EBITDAR (u milijunima HRK)	2,6	1,7	52,9	0,4	0,2	100,0
EBITDA (u milijunima HRK)	2,5	1,5	66,7	0,3	0,2	50,0
Raspoložive sobe ¹	252.930	240.132	5,3	252.930	240.132	5,3
Stupanj zauzetosti % ²	17,1	30,6	(1.354,3)	17,1	30,6	(1.354,3)
ADR (HRK) ³	615,2	719,8	(14,5)	81,7	95,6	(14,5)
RevPAR (HRK)	104,9	220,1	(52,3)	13,9	29,3	(52,6)
FTE ⁴	107,1	119,6	(10,4)	107,1	119,6	(10,4)

¹ Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

² Baznih poena (bp).

³ ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

⁴ Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

U trećem kvartalu vidjeli smo povećanje ograničenja za odmorišna putovanja što je rezultiralo dobrom potražnjom za vikende. Odmor je ostao primarni izvor potražnje, dok je potražnja za poslovnim putovanjima bila niska. To je utjecalo na naše poslovanje u Njemačkoj i na godišnju usporedbu. Hoteli u Nürnbergu i Kölnu imali su bolji učinak od naših hotela u Berlinu zbog veće domaće potražnje za odmorišnim putovanjima u tim destinacijama.

Ukupni izvješteni prihodi smanjili su se za 51,6% na 33,0 milijuna kuna (2020: 68,2 milijuna kuna). Prihodi od smještaja pali su za 50,0% na 26,5 milijuna kuna (2020: 53,0 milijuna kuna) dok je prosječna cijena smještaja niža za 14,5% na 615,2 kune, a stupanj zauzetosti smanjio se za 1.354,3 bazna poena na 17,1% (2020: 30,6%). Sve je ovo rezultiralo padom RevPAR-a za 52,3% na 104,9 kuna (2020: HRK 220,1 kuna).

Unatoč gore navedenim negativnim pokazateljima, izvještena EBITDA je bila pozitivna s iznosom od 2,5 milijuna kuna (2020: HRK 1,5 milijun kuna) uglavnom zbog državnih potpora kako za troškove plaća, tako i za operativne troškove. Ovim Vladinim mjerama smanjeni su troškovi plaća za 6,8 milijuna kuna, a operativni troškovi za 17,0 milijuna kuna u razdoblju od siječnja do rujna.

Grupa je odgodila plaćanje najma od ožujka 2020. nadalje i trenutno pregovara o prihvatljivim uvjetima s ciljem dogovora o otpisu i odgode plaćanja najma u Njemačkoj.

Grupa je potpisala izmjenu ugovora o zakupu za art'otel budapest. Na temelju izmjene i dopune najmodavac je odobrio oslobođanje od šest mjesečnih najamnina za razdoblje od kolovoza 2020. do siječnja 2021. godine.

REZULTATI UPRAVLJANJA I CENTRALIZIRANIH USLUGA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja upravljanja i centraliziranih usluga, za devet mjeseci 2021. godine:

	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Devet mjeseci do 30. rujna 2020.	Postotak promjene
Ukupni prihodi prije eliminacije (u milijunima kuna)	55,3	45,2	22,3
Eliminacija prihoda (u milijunima kuna)	(52,7)	(40,7)	29,5
Ukupni prihodi (u milijunima kuna)	2,6	4,4	(40,9)
EBITDA (u milijunima kuna)	0,4	(6,6)	n/a
FTE ¹	273,6	257,9	6,1

¹ Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Arena Hospitality Management d.o.o., podružnica Društva, sklopilo je ugovore o upravljanju za sve objekte u vlasništvu, djelomičnom vlasništvu, zakupu ili upravljanju Grupe u Hrvatskoj, Njemačkoj, Mađarskoj i Srbiji. Arena Hospitality Management d.o.o. pruža usluge upravljanja svim tim objektima i ostvaruje prihode od naknada za upravljanje. Prihodi od hotela, koji se odnose na te objekte, eliminiraju se nakon konsolidacije kao prihod unutar Grupe. Nadalje, svi prihodi unutar Grupe ostvareni od strane centraliziranih usluga u Hrvatskoj i Njemačkoj eliminiraju se nakon konsolidacije kao prihod unutar Grupe.

U skladu s poslovanjem u Hrvatskoj i inozemstvu, ukupni ostvareni prihodi povećali su se za 22,3% na 55,3 milijuna kuna (2020: 45,2 milijuna kuna). Eksterni prihodi smanjili su se od 4,4 milijuna kuna na 2,6 milijuna kuna. EBITDA se poboljšala na 0,4 milijuna kuna (2020: negativna 6,6 milijuna kuna).

Primljene državne potpore za troškove plaća u ovom segmentu iznosile su 9 milijuna kuna u Hrvatskoj i 2,9 milijuna kuna u Njemačkoj.

POVEZANE STRANE

Strane se smatraju povezane ako jedna strana ima sposobnost da kontrolira drugu stranu ili je pod zajedničkom kontrolom ili ima značajan utjecaj na drugu stranu pri donošenju financijskih ili poslovnih odluka. Društvo je pod kontrolom društva Dvadeset Osam d.o.o., koje ima u vlasništvu 52,48% dionica (52,95% isključujući trezorske dionice) na dan 30. rujna 2021. godine. Krajnji je vlasnik PPHE Hotel Grupa Limited koji indirektno ima u vlasništvu 100% dionica društva Dvadeset Osam d.o.o. Osim toga, sva druga društva iz Park Plaza Grupe smatraju se povezanim stranama. Detaljnije o ovisnim društvima uključenim u Grupi, molimo pogledajte stranicu 124 Godišnjeg izvješća i financijskih izvještaja za 2020. godinu.

a. Stanja iz odnosa s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30.	Na dan 31.	Na dan 30.	Na dan 31.
	rujna 2021.	prosinca 2020.	rujna 2021.	prosinca 2020.
	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000
Imovina:				
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza Hotels Europe B.V.	208	794	208	681
Kratkoročna potraživanja – from joint ventures	69	572	-	-
Kratkoročna potraživanja – PPHE Nuernberg Operator Hotelbetriebsgesellschaft mbh	-	-	52	49
Kratkoročna potraživanja – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	736	1.426
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza (Germany) Services GmbH	-	-	2	-
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza Germany Holdings GmbH	-	-	20	-
Kratkoročna potraživanja – Germany Real Estate B.V.	-	-	8.876	5.679
Kratkoročna potraživanja – Arena 88 rooms d.o.o.	-	-	1	-
Kratkoročna potraživanja – SW Szállodaüzemeltető Kft	-	-	1	-
Kratkoročna potraživanja – Sugarhill Investments B.V.	-	-	765	171
Dugoročni zajmovi dani zajedničkim pothvatima	46.471	42.558	-	-
Dugoročni zajmovi dani Sugarhill Investments B.V.	-	-	50.223	5.276
Dugoročni zajmovi dani Germany Real Estate B.V.	-	-	143.820	144.605
Obveze :				
Obveze prema dobavljačima – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	10.335	-
Obveze prema dobavljačima – PPHE (Germany) B.V.	14.771	13.181	-	-
Obveze prema dobavljačima – SW Szállodaüzemeltető Kft	-	-	17	-
Obveze prema dobavljačima – Park Plaza Hotels Europe B.V.	10.424	702	10.424	702

b. Transakcije s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30. rujna 2021. HRK'000	Na dan 30. rujna 2020. HRK'000	Na dan 30. rujna 2021. HRK'000	Na dan 30. rujna 2020. HRK'000
Prihod od naknade za upravljanje – zajednički pothvati	261	394	-	-
Prefakturiranje troškova zaposlenih – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	4.986	5.044
Prihod od ostalih usluga – zajednički pothvati	784	1.316	-	-
Troškovi naknade za upravljanje – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	13.472	4.183
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – Park Plaza Hotels Europe B.V.	15.175	6.239	15.175	6.239
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – PPHE (Germany) B.V.	1.260	2.731	-	-
Prihodi od kamata – Sugarhill Investments B.V.	-	-	592	125
Prihodi od kamata – Germany Real Estate B.V.	-	-	3.229	3.705
Prihodi od kamata – zajednički pothvati	653	598	-	-

REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (KONSOLIDIRANI)

KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	30. rujna 2020. (Nerevidirano)	Postotak promjene
U milijunima kuna			
Poslovni prihodi	414,9	228,7	81,4
Poslovni rashodi	(252,3)	(210,1)	20,1
EBITDA	162,5	18,6	773,7
Amortizacija	(77,5)	(80,4)	(3,6)
EBIT	85,1	(61,8)	n/a
Financijski prihodi	2,4	0,6	300,0
Financijski rashodi	(17,6)	(38,7)	(54,5)
Ostali prihodi / rashodi	8,2	(30,6)	n/a
Udio u rezultatima zajedničkih pothvata	(5,3)	(4,8)	10,4
Ukupni prihodi	425,5	229,3	85,6
Ukupni rashodi	(352,7)	(364,6)	(3,3)
Dobit prije oporezivanja	72,9	(135,3)	n/a
Porez na dobit	(3,2)	25,6	n/a
Dobit nakon oporezivanja	69,6	(109,7)	n/a

Poslovni prihodi povećali su se za 81,4% na 414,9 milijuna kuna (2020: 228,7 milijuna kuna) kao rezultat izvrsne ljetne sezone prvenstveno u Hrvatskoj. Poslovni rashodi povećali su se za 20,1% na 252,3 milijuna kuna (2020: HRK 210,1 milijun kuna) zbog povećane poslovne aktivnosti vezane uz rad punim kapacitetom.

Kao rezultat navedenog, EBITDA se značajno povećala na 162,5 milijuna kuna (2020: 18,6 milijuna kuna). EBIT dobit se poboljšala na 85,1 milijun kuna (2020: negativna 61,8 milijuna kuna). Amortizacija je niža za 3,6% i iznosi 77,5 milijuna kuna (2020: 80,4 milijuna kuna).

Financijski prihodi porasli su za 1,8 milijuna kuna na 2,4 milijuna kuna kao rezultat pozitivnih tečajnih razlika dok je prošle godine to imalo negativan učinak.

Financijski rashodi smanjili su se na 17,6 milijuna kuna (2020: 38,7 milijuna kuna), ponajviše kao rezultat prihoda od tečajnih razlika, što se ove godine prikazuje pod financijskim prihodima, a prošle godine imali smo 15,7 milijuna kuna troškova. Dodatno, otpis obveze za najamnine u hotelu art'otel budapest u Budimpešti je umanjio financijske troškove za iznos od 4,5 milijuna kuna.

Ostali prihodi iznosili su 8,2 milijuna kuna, a pretežno se odnose na prihod od prodaje osnovnih sredstava.

Kao rezultat navedenog, konsolidirana dobit prije oporezivanja značajno se poboljšala i iznosila je 72,9 milijuna kuna (2020: gubitak 135,3 milijuna kuna).

Grupa nije priznala odgođenu poreznu imovinu povezanu s poreznim poticajima za ulaganja ili prenesenim poreznim gubicima u odnosu na prošlu godinu, što ima dodatni negativan učinak na naš gubitak nakon oporezivanja.

Dobit nakon oporezivanja iznosila je 69,6 milijuna kuna (2020: gubitak 109,7 milijuna kuna).

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)

	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	31. prosinca 2020. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	2.733,4	2.591,6	5,5
Kratkotrajna imovina	532,0	451,2	17,9
Ukupna imovina	3.265,4	3.042,8	7,3
Ukupni kapital	1.604,9	1.531,5	4,8
Dugoročne obveze i rezerviranja	1.404,2	1.330,6	5,5
Kratkoročne obveze	256,3	180,7	41,8
Ukupne obveze	1.660,5	1.511,3	9,9
Ukupni kapital i obveze	3.265,4	3.042,8	7,3

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 141,8 milijuna kuna i iznosi 2.733,4 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020: 2.591,6 milijuna kuna), prvenstveno kao rezultat investicija.

Kratkotrajna imovina se povećala za 80,8 milijuna kuna na iznos od 532,0 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020: 451,2 milijuna kuna), uglavnom kao rezultat povećanja stanja novca Grupe. Stanje novca iznosilo je 493,0 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja povećale su se za 73,6 milijuna kuna na 1.404,2 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020: 1.330,6 milijuna kuna), najvećim dijelom zbog novog kredita za hotel Brioni.

Kratkoročne obveze su se povećale za 75,6 milijuna kuna na 256,3 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020: 180,7 milijuna kuna) prvenstveno radi povećanja obveza prema dobavljačima za nove investicije, kao i ostalih obveza koje su se povećale uslijed povećanja poslovnih aktivnosti.

REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (POJEDINAČNI)

POJEDINAČNI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	30. rujna 2020. (Nerevidirano)	Postotak promjene
(u milijunima kuna)			
Poslovni prihodi	385,7	163,3	136,2
Poslovni rashodi	(228,1)	(140,3)	62,6
EBITDA	157,6	23,0	585,2
Amortizacija	(53,0)	(51,3)	3,3
EBIT	104,6	(28,3)	n/a
Financijski prihodi	3,9	5,7	(31,6)
Financijski rashodi	(10,6)	(12,9)	(17,8)
Ostali prihodi / rashodi	8,3	(28,0)	n/a
Ukupni prihodi	397,9	169,0	135,4
Ukupni rashodi	(291,7)	(232,5)	25,5
Dobit /(gubitak) prije oporezivanja	106,2	(63,5)	n/a
Porez na dobit	-	25,8	n/a
Dobit /(gubitak) nakon oporezivanja	106,2	(37,7)	n/a

Poslovni prihodi povećali su se za 136,2% na 385,7 milijuna kuna (2020: 163,3 milijuna kuna) kao rezultat otvaranja svih naših objekata koji su radili punim kapacitetom te vrlo intenzivnih rezervacijskih aktivnosti u ljetnoj sezoni. Posljedično, poslovni rashodi su se povećali za 62,6% na 228,1 milijuna kuna (2020: 140,3 milijuna kuna).

EBITDA dobit se znatno povećala na iznos od 157,6 milijuna kuna (2020: 23,0 milijuna kuna) najvećim dijelom kao rezultat rasta poslovnih prihoda. EBIT dobit se povećala na 104,6 milijuna kuna (2020: negativna 28,3 milijuna kuna). Amortizacija se blago povećala za 3,3% na 53,0 milijuna kuna (2020: 51,3 milijuna kuna) zbog ranije ostvarenih ulaganja. Financijski prihodi smanjeni su za 31,6% na 3,9 milijuna kuna zbog većih pozitivnih tečajnih razlika u prethodnoj godini. Financijski rashodi smanjeni su za 17,8% na 10,6 milijuna kuna (2020: 12,9 milijuna kuna) budući da trošak za isto razdoblje prošle godine uključuje plaćene zatezne kamate za hotel Rivieru u iznosu od 2,6 milijuna kuna. Ostali prihodi/rashodi uglavnom se odnose na prihod od prodaje osnovnih sredstava dok su prošle godine uključivali troškove vezane uz nagodbu za hotel Riviera.

Kao rezultat navedenog, dobit prije oporezivanja značajno se poboljšala i iznosi 106,2 milijun kuna (2020: gubitak 63,5 milijuna kuna). Dobit nakon oporezivanja povećala se na isti iznos od 106,2 milijun kuna (2020: gubitak 37,7 milijuna kuna).

Nakon izmjena Zakona o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu (Zakon o zemljištu) u svibnju 2020. godine, Društvo je uskladilo metodu obračuna troškova zakupnine koncesija s novim mehanizmom koji se temelji na razboritom pristupu, koji je viši u odnosu na prethodne godine. Provedba primjene nove regulative odavno je zakasnila i očekuje se da će rezultirati znatno većim troškovima zakupnine za sve koncesije na zemljište u Hrvatskoj prema Zakonu o zemljištu.

POJEDINAČNI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	31. prosinca 2020. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	2.496,4	2.294,6	8,8
Kratkotrajna imovina	460,2	388,0	18,6
Ukupna imovina	2.956,6	2.682,6	10,2
Ukupni kapital	2.038,2	1.930,8	5,6
Dugoročne obveze i rezerviranja	753,8	664,1	13,5
Kratkoročne obveze	164,6	87,8	87,5
Ukupne obveze	918,4	751,8	22,2
Ukupni kapital i obveze	2.956,6	2.682,6	10,2

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 201,8 milijuna kuna na 2.496,4 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020.: 2.294,6 milijuna kuna) prvenstveno zbog ulaganja u dugotrajnu imovinu.

Kratkotrajna imovina se povećala za 72,2 milijuna kuna na 460,2 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020.: 388,0 milijuna kuna) uglavnom kao rezultat povećanja stanja novca. Stanje novca iznosilo je 424,0 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja povećana su za 89,7 milijuna kuna na 753,8 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2020.: 664,1 milijuna kuna) ponajviše zbog amortizacije postojećih bankovnih kredita.

Kratkoročne obveze povećane su za 76,8 milijuna kuna na 164,6 milijuna (na dan 31. prosinca 2020.: 87,8 milijuna kuna) prvenstveno radi povećanja obveza prema dobavljačima za nove investicije, te povećanja ostalih obveza zbog povećanja poslovnih aktivnosti.

GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA
IZVJEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP



GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA

U odnosu na glavne rizike, kako je navedeno u financijskim izvještajima Društva za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine, a koji mogu trenutno utjecati na uspješnost Grupe, nema promjena.

Društvo se suočava s rizicima koji su zajednički za hotelsku industriju. Ti rizici uključuju pandemiju COVID-19 odnosno strategije suzbijanja i kontrole pandemije koje primjenjuju Vlade i regionalni stožeri te utjecaj klimatskih promjena na turizam.

Trenutno, najznačajniji od tih rizika odnosi se na čimbenike, koji su zajednički za hotelijerstvo i izvan su kontrole Društva. Bez obzira na ograničenu kontrolu, koju Društvo ima nad tim rizicima, kontinuirao se ulažu napor kako bi se osiguralo da Društvo može iskoristiti resurse i imovinu i nastaviti pronalaziti izvore prihoda u otežanim tržišnim uvjetima. Pored toga, Društvo je u dobroj poziciji da upravlja rizicima na društveno odgovoran način kroz racionalizaciju troškova i određivanje prioritarnih aktivnosti ostvarenja dugoročnih interesa Društva i njegovih dionika.

Detaljnije o rizicima s kojima se suočava Grupa, molimo pogledajte od stranice 26 do 32 godišnjeg izvještaja Društva za 2020. godinu.

IZVJEŠĆE O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze 2020 (Novi Kodeks) koji su u listopadu 2019. godine usvojile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza (ZSE) i to po načelu "primijeni ili objasni". Društvo postupa u skladu s navedenim načelom te gdje je primjenjivo navodi razloge za nepostupanje u skladu s preporukama Novog Kodeksa. Društvo je objavilo svoj godišnji upitnik o korporativnom upravljanju za 2020. godinu te je u njemu pojasnilo detalje o načinu na koji primjenjuje Novi Kodeks. Društvo također u svom svakodnevnom poslovanju postupa u skladu s Pravilima ZSE-a.

GLAVNA SKUPŠTINA

Redovna sjednica Glavne skupštine Društva održana je 31. svibnja 2021. godine. Na toj je Glavnoj skupštini:

- razmatrano Godišnje izvješće Društva za 2020. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano) kao i izvješće o radu Nadzornog odbora tijekom 2020. godine;
- donesena je odluka o pokriću gubitaka ostvarenih u 2020. godini;
- dana je razrješnica članovima Nadzornog odbora i članovima Uprave za njihov rad u 2020. godini;
- donesena je odluka o odobravanju Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2020. godinu;
- imenovan je revizor Društva za konsolidirana i nekonsolidirana izvješća za 2021. godinu;

SJEDNICE NADZORNOG ODBORA

Članovi Nadzornog odbora su: Boris Ernest Ivesha (predsjednik), Yoav Arie Papouchado (zamjenik predsjednika), Kevin Michael McAuliffe, Marino Derossi, Amra Pende, Lorena Škuflić i Goran Nikolić.

Nadzorni odbor održao je tri sjednice u prvih devet mjeseci 2021. godine:

- 24. veljače 2021. godine, kada je, između ostalog, odobren Godišnji izvještaj Društva za 2020. godinu (konsolidirani i nekonsolidirani);
- 28. travnja 2021. godine kada je, između ostalog, razmatran nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za prvo tromjesečje 2021. godine, Nadzorni odbor je donio odluke vezane za održavanje Glavne skupštine te je usvojeno Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2020. godinu;
- 28. srpnja 2021. godine kada su, između ostalog, razmatrani nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za drugo tromjesečje 2021. godine i nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani polugodišnji izvještaj Društva za prvih šest mjeseci 2021. godine te je Nadzorni odbor odlučio produljiti mandat postojeće Uprave Društva za naredne dvije godine, s važenjem od 6. runa 2021. godine.

ODBORI NADZORNOG ODBORA

U prvih devet mjeseci 2021. godine održane su sljedeće sjednice odbora Nadzornog odbora:

- Odbor za imenovanja i nagrađivanje održao je sjednice 23. veljače 2021. na kojoj je razmatrao davanje preporuke Društvu za donošenje odluke o odgođenom nagrađivanju radnika Društva, 23. travnja 2021. na kojoj je razmatrao davanje preporuke predsjedniku Nadzornog odbora za sklapanje aneksa postojećem ugovoru o radu s članicom Uprave Društva, gđom. Manuelom Kraljević te 28. travnja 2021. godine na kojoj je, između ostalog usvojio preporuku Nadzornom odboru za usvajanje Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2020. godinu;
- Revizorski odbor održao je sjednicu 23. veljače 2021. na kojoj je razmatrano Godišnje izvješće Društva za 2020. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano) te 28. travnja 2021. na kojoj je, između ostalog, usvojio preporuku za imenovanje revizora Društva za 2021. godinu;
- Odbor za imenovanja i nagrađivanje održao je sjednicu 28. srpnja 2021. na kojoj je razmatrao preporuku Nadzornog odbora za produljenje mandata postojeće Uprave Društva za naredne dvije godine.

SJEDNICE UPRAVE

Uprava Društva primarno donosi odluke na sastancima koji se održavaju osobno ili na daljinu, u skladu s primjenjivim propisima te odredbama Statuta Društva. Uprava Društva održava redovne mjesečne (i prema potrebi češće) sastanke kako bi analizirala operativne aktivnosti u Grupi te se zapisnici s takvih sjednica čuvaju za buduće potrebe i analize.

Najznačajnije sjednice Uprave u prvih devet mjeseci 2021. godine bile su:

- 24. veljače 2021. na kojoj je, između ostaloga, usvojeno financijsko izvješće za četvrto tromjesečje 2020. godine i Godišnje izvješće za 2020. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano);
- 28. travnja 2021. godine na kojoj je, između ostaloga, usvojeno financijsko izvješće za prvo tromjesečje 2021. godine (konsolidirano i nekonsolidirano);
- 28. srpnja 2021. na kojoj su prihvaćeni nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj za drugo tromjesečje 2021. godine te nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani polugodišnji izvještaj Društva za prvih šest mjeseci 2021. godine.

VLASNIČKA STRUKTURA

Temeljni kapital Društva iznosi 102.574.420,00 kuna i podijeljen je na 5.128.721 redovnih dionica oznake ARNT-R-A bez nominalnog iznosa. Na dan 30. rujna 2021. godine, od ukupnog broja dionica Društva 45.169 je trezorskih dionica. Dioničari s udjelima od 3% i više u upisanom temeljnom kapitalu Društva prikazani su u tablici:

		Udio u temeljnom kapitalu uključujući trezorske dionice (%)	Udio u temeljnom kapitalu isključujući trezorske dionice (%)
1	DVADESET OSAM D.O.O. (a member of the PPHE Hotel Group)	52,48%	52,95%
2	OTP BANKA D.D./ AZ OMF kategorije B	11,93%	12,04%
3	ADDIKO BANK d.d. / PBZ CO OMF-kategorije B	9,13%	9,22%
4	OTP BANKA D.D./ ERSTE PLAVI OMF kategorije B	7,35%	7,42%

VREDNOVANJE

U kunama	Devet mjeseci 2021.		
	Najviša	Najniža	Zadnja
Cijena dionice	366	302	314
Tržišna kapitalizacija ¹	1,860,580,032	1,535,232,704	1,596,235,328
Neto dug ²	969,786,026	969,786,026	969,786,026
EV ³	2,830,366,058	2,505,018,730	2,566,021,354
EV/EBITDA⁴	22,5X	19,9X	20,4X

Napomena: Najviša i najniža odnose se na cijenu dionice u razdoblju za devet mjeseci koji završavaju 30. rujna 2021. godine. Posljednji se odnosi na cijenu na dan 30. rujna 2021. godine.

¹ Broj dionica na dan 30.00.2021 iznosio je 5.128.721, od kojih je 45.169 trezorskih dionica.

² Neto dug izračunat kao zbroj kratkoročnih i dugoročnih zajmova i ostalih kratkoročnih i dugoročnih zajmova umanjeno za novac i novčane ekvivalente. Obveze po financijskom leasingu su uključene

³ EV (eng. enterprise value) je vrijednost poduzeća a računat je kao zbroj tržišne kapitalizacije i neto duga

⁴ EBITDA za zadnjih 12 mjeseci koji završavaju 30. rujna 2021.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

art'otel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, članak 468. (NN 65/18, 17/20), Uprava Društva daje sljedeću izjavu:

Prema našem najboljem saznanju:

- Skraćeni set nekonsolidiranih, nerevidiranih financijskih izvješća Društva za devet mjeseci (**Financijski izvještaji**) daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva, u skladu s relevantnim standardima financijskog izvješćivanja;
- Skraćeni set konsolidiranih, nerevidiranih financijskih izvješća za devet mjeseci (**Konsolidirani financijski izvještaji**) daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka Grupe, Konsolidirani financijski podaci u propisanoj formi priloženi su uz ovo izvješće;
- Financijska izvješća Društva, kao i konsolidirana financijska izvješća nisu revidirana, i
- Međuizvješće Uprave Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2021. godine sadrži točan prikaz razvoja i financijskih rezultata i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi Društvo kao i društva uključena u konsolidaciju.

Potpisano od strane Uprave Društva: Reuel Israel Gavriel Slonim (Predsjednik Uprave), Devansh Bakshi (Član Uprave i direktor financija), Manuela Kraljević (Član Uprave i direktor Marketinga i Prodaje) i Edmond Pinto (Član Uprave i direktor Operacija).

UPRAVA DRUŠTVA:

Predsjednik Uprave:



Reuel Israel Gavriel Slonim

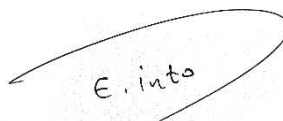
Članovi:



Devansh Bakshi



Manuela Kraljević



Edmond Pinto

PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

art'otel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

Konsolidirana Bilanca

Konsolidirani račun dobiti i gubitka

Konsolidirani Izvještaj o novčanom tijeku

Konsolidirani Izvještaj o promjeni kapitala

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

Bilanca Društva

Račun dobiti i gubitka Društva

Izvještaj o novčanom tijeku Društva

Izvještaj o promjenama kapitala Društva

Bilješke uz financijske izvještaje Društva

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.21	do	30.09.21
Godina:	2021		
Kvartal:	3		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03203263	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040022901		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	47625429199	LEI:	74780000Z0PH7TFW3I85
Šifra ustanove:	1665		

Tvrtka izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52100 Pula

Ulica i kućni broj: Smareglina ulica 3

Adresa e-pošte: uprava@arenahospitalitygroup.com

Internet adresa: www.arenahospitalitygroup.com

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 1079

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Mažurana d.o.o.

Zagreb, Radnička cesta 80 80662589

Uluka d.o.o.

Pula, Smareglina ulica 3 80662845

Sugarhill Investments B.V.

Nizozemska, Amesterdam, Radarweg 60 320830051

Germany Real Estate B.V.

Nizozemska, Amesterdam, Radarweg 60 67278027

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Čale Neven

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/223-811

Adresa e-pošte: ncale@arenahospitalitygroup.com

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.591.618.682	2.733.376.455
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.407.134	2.162.948
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.407.134	2.162.948
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.469.150.056	2.558.566.263
1. Zemljište	011	337.138.033	335.908.202
2. Građevinski objekti	012	1.552.239.268	1.513.983.747
3. Postrojenja i oprema	013	150.700.723	132.231.860
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.767.632	3.206.110
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	13.331.450	18.610.594
7. Materijalna imovina u pripremi	017	131.108.486	278.249.254
8. Ostala materijalna imovina	018	280.864.464	276.376.496
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	55.347.563	106.936.632
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	39.828.807	39.131.172
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	15.518.756	67.805.460
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036	65.713.929	65.710.612
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	451.157.063	532.046.546
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.464.503	3.045.414
1. Sirovine i materijal	039	2.250.798	2.864.905
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	16.468	103.749
5. Predumjovi za zalihe	043	197.237	76.760
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	22.855.787	35.795.827
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	794.072	207.673
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	571.816	68.655
3. Potraživanja od kupaca	049	7.728.944	28.306.936
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	6.140.402	4.314.356
6. Ostala potraživanja	052	7.620.553	2.898.207
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	223.960	223.960
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	223.960	223.960
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	425.612.813	492.981.345
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.042.775.745	3.265.423.001
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.531.450.549	1.604.868.961
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.742.013	1.142.742.013
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	317.154.752	318.372.272
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.871.376	16.871.376
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.871.376	-16.871.376
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	312.026.031	313.243.551
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-9.962.664	-7.391.874
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	130.305	130.305
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	-9.826.022	-6.716.766
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	-266.947	-805.413
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	206.224.758	-21.057.972
1. Zadržana dobit	084	206.224.758	0
2. Preneseni gubitak	085	0	21.057.972
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-227.282.730	69.630.102
1. Dobit poslovne godine	087	0	69.630.102
2. Gubitak poslovne godine	088	227.282.730	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	46.686.363	46.686.363
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.328.606	1.328.606
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	45.357.757	45.357.757
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	1.283.896.409	1.357.487.819
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	1.275.984.952	1.352.054.791
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	7.911.457	5.433.028
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	180.742.424	256.379.858
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	13.883.510	25.194.505
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	113.698.314	110.581.400
7. Obveze za predujmove	116	9.491.828	9.710.051
8. Obveze prema dobavljačima	117	25.073.300	58.413.152
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	7.798.182	18.704.886
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.246.562	0
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	9.550.728	33.775.864
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.042.775.745	3.265.423.001
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	229.900.200	149.891.704	423.170.263	358.311.764
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	225.860.702	147.810.089	411.381.318	356.527.127
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.039.498	2.081.615	11.788.945	1.784.637
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	322.369.082	122.519.116	329.804.727	172.508.363
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	91.389.959	46.449.708	132.518.298	89.462.597
a) Troškovi sirovina i materijala	010	43.850.174	22.113.986	61.666.123	40.600.033
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	47.539.785	24.335.722	70.852.175	48.862.564
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	90.339.942	37.026.110	108.662.788	61.499.175
a) Neto plaće i nadnice	014	56.847.422	22.492.008	74.530.213	44.821.061
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	22.502.069	9.702.442	22.382.401	11.004.110
c) Doprinosi na plaće	016	10.990.451	4.831.660	11.750.174	5.674.004
4. Amortizacija	017	80.445.620	27.447.159	77.480.990	25.783.620
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	60.193.561	11.596.139	11.142.651	-4.237.029
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	598.888	201.470	2.354.280	237.160
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	598.888	201.470	662.860	237.160
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	1.691.420	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	38.682.657	9.145.910	17.551.718	9.773.587
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	22.839.683	7.292.207	17.378.891	6.179.617
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	15.681.024	1.797.563	0	3.535.979
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	161.950	56.140	172.827	57.991
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	4.741.321	1.372.485	5.308.118	1.077.734
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	230.499.088	150.093.174	425.524.543	358.548.924
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	365.793.060	133.037.511	352.664.563	183.359.684
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-135.293.972	17.055.663	72.859.980	175.189.240
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	17.055.663	72.859.980	175.189.240
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-135.293.972	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	-25.596.262	1.762.639	3.229.878	1.889.121
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-109.697.710	15.293.024	69.630.102	173.300.119
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	15.293.024	69.630.102	173.300.119
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-109.697.710	0	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-109.697.710	15.293.024	69.630.102	173.300.119
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-109.697.710	15.293.024	69.630.102	173.300.119
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-109.697.710	15.293.024	69.630.102	173.300.119
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	1.176.291	123.395	2.570.790	1.058.356
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	1.176.291	123.395	2.570.790	1.058.356
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	2.429.768	-114.064	-538.466	387.394
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	-1.253.477	237.459	3.109.256	670.962
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	1.176.291	123.395	2.570.790	1.058.356
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-108.521.419	15.416.419	72.200.892	174.358.475
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-108.521.419	15.416.419	72.200.892	174.358.475
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-108.521.419	15.416.419	72.200.892	174.358.475
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-135.293.972	72.859.980
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	148.738.720	87.037.747
a) Amortizacija	003	80.445.620	77.480.990
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	13.128.748	-9.361.342
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-597.390	-653.393
e) Rashodi od kamata	007	22.822.263	17.378.891
f) Rezerviranja	008	2.893.267	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	24.357.928	-4.333.041
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	5.688.284	6.525.642
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	13.444.748	159.897.727
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-20.653.658	56.622.749
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-12.430.883	65.540.648
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4.070.978	-11.573.444
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-4.151.797	2.655.545
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-7.208.910	216.520.476
4. Novčani izdaci za kamate	018	-24.056.713	-25.179.643
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.032.151	-4.227.044
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-32.297.774	187.113.789
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.165.065	12.329.968
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.165.065	12.329.968
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-212.720.090	-154.024.885
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-3.507.564
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-52.398.082
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-212.720.090	-209.930.531
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-211.555.025	-197.600.563
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	91.929.288	124.485.413
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	91.929.288	124.485.413
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-25.214.258	-42.465.907
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-16.227.027	-5.230.688
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-536.619	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-41.977.904	-47.696.595
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	49.951.384	76.788.818
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-2.379.034	1.066.488
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-196.280.449	67.368.532
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	718.890.634	425.612.813
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	522.610.185	492.981.345

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.21 do 30.09.21

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (dobitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	314.360.230	0	127.020	0	-9.060.816	0	-2.481.509	54.101.721	148.976.037	1.756.464.457	0	1.756.464.457	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	3.380	0	0	0	0	-3.150.380	0	0	0	0	0	0	3.147.000	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	311.209.850	0	127.020	0	-9.060.816	0	-2.481.509	57.248.721	148.976.037	1.756.464.457	0	1.756.464.457	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-227.282.730	-227.282.730	0	-227.282.730	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.214.562	0	0	2.214.562	0	2.214.562	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	0	0	0	0	0	3.285	0	3.285	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-765.206	0	0	0	0	-765.206	0	-765.206	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otкуп vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	536.619	536.619	0	-536.619	0	0	0	0	0	0	0	0	-536.619	0	-536.619	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	1.352.800	0	0	0	0	0	0	0	0	1.352.800	0	1.352.800	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148.976.037	-148.976.037	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	312.026.031	0	130.305	0	-9.826.022	0	-266.947	206.224.758	-227.282.730	1.531.450.549	0	1.531.450.549	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	-765.206	0	2.214.562	0	0	1.452.641	0	1.452.641	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	-765.206	0	2.214.562	0	-227.282.730	-225.830.089	0	-225.830.089	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	536.619	536.619	0	816.181	0	0	0	0	0	0	148.976.037	-148.976.037	816.181	0	816.181	

Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	312.026.031	0	130.305	0	-9.826.022	0	-266.947	206.224.758	-227.282.730	1.531.450.549	0	1.531.450.549
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	312.026.031	0	130.305	0	-9.826.022	0	-266.947	206.224.758	-227.282.730	1.531.450.549	0	1.531.450.549
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69.630.102	69.630.102	0	69.630.102
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-538.466	0	0	-538.466	0	-538.466
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema ter vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.109.256	0	0	0	0	3.109.256	0	3.109.256
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućiim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	1.217.520	0	0	0	0	0	0	0	0	1.217.520	0	1.217.520
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-227.282.730	227.282.730	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	313.243.551	0	130.305	0	-6.716.786	0	-805.413	-21.057.972	69.630.102	1.604.868.961	0	1.604.868.961
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.109.256	0	-538.466	0	0	2.570.790	0	2.570.790
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.109.256	0	-538.466	0	69.630.102	72.200.892	0	72.200.892
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	1.217.520	0	0	0	0	0	0	-227.282.730	227.282.730	1.217.520	0	1.217.520

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

OIB: 47625429199

Izvršajno razdoblje: 01.01.2021. do 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnje razdoblje uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

- <https://www.arenahospitalitygroup.com/en/investors> te na stranici Burze

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

- prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje, korištene su iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

- N/P

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

- vidjeti Opće podatke.

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

- nije bilo izmjena

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujući interesom objavljuju se odvojeno

- nije bilo promjena u odnosu na objavljeni podatak u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu objavljen u Bilješkama 13 i 14.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

- nije bilo značajne promjene u odnosu na podatak objavljen u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu u Bilješkama 13 i 14.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

- 926 zaposlenih.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

- Ukupan kapitalizirani trošak iznosi 584.923 kuna (neto 394.615 kuna, 129.146 poreza i doprinosa iz plaća te 61.162 kuna doprinosa na plaće)

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

- N/P

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

- podaci o poduzetnicima u kojima Društvo drži sudjelujući udjel u kapitalu objavljeni su u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu na str. 124. Rezultati poslovanja tih poduzetnika uključeni su u konsolidirani izvještaj Društva u skladu s primjenjenim okvirom izvještavanja.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

- N/P

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

- N/P

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

- N/P

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

- Najveća grupa poduzetnika je Park Plaza Hotel Europe. To društvo u skladu sa zakonskim okvirima ne objavljuje tromjesečne izvještaje, već samo polugodišnje i godišnje, koji se mogu naći na stranici <https://www.pphe.com/investors>

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

- Isto kao i odgovor pod 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

- N/P

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

- N/P

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

- N/P

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	01.01.21	do	30.09.21
Godina:	2021		
Kvartal:	3		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03203263	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040022901		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	47625429199	LEI:	74780000Z0PH7TFW3I85
Šifra ustanove:	1665		

Tvrtka izdavatelja: **Arena Hospitality Group d.d.**

Poštanski broj i mjesto:	52100	Pula
Ulica i kućni broj:	Smareglina ulica 3	
Adresa e-pošte:	uprava@arenahospitalitygroup.com	
Internet adresa:	www.arenahospitalitygroup.com	

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): **904**Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Kalagac Sandra		
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	052/223-811		
Adresa e-pošte:	skalagac@arenahospitalitygroup.com		
Revizorsko društvo:			
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:			
	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.294.580.668	2.496.423.523
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.275.547	1.633.176
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.275.547	1.633.176
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.526.307.681	1.629.567.705
1. Zemljište	011	235.413.623	234.735.463
2. Građevinski objekti	012	1.028.668.452	999.389.357
3. Postrojenja i oprema	013	105.290.273	92.730.610
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.767.632	3.206.110
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	13.331.450	18.610.594
7. Materijalna imovina u pripremi	017	126.883.312	271.296.777
8. Ostala materijalna imovina	018	12.952.939	9.598.794
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	703.854.849	802.080.051
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	541.563.804	543.323.804
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	149.880.907	194.042.536
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	12.410.138	64.713.711
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036	63.142.591	63.142.591
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	388.042.963	460.216.164
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.728.164	2.263.837
1. Sirovine i materijal	039	1.514.459	2.083.328
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	16.468	103.749
5. Predujmovi za zalihe	043	197.237	76.760
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	15.212.411	33.709.578
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	8.006.178	10.664.517
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.719.174	21.082.250
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	27.927	31.222
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.292.604	439.964
6. Ostala potraživanja	052	1.166.528	1.491.625
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	223.960	223.960
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	223.960	223.960
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	370.878.428	424.018.789
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.682.623.631	2.956.639.687
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.930.818.282	2.038.228.236
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.742.013	1.142.742.013
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	557.298.673	558.516.191
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.871.376	16.871.376
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.871.376	-16.871.376
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	552.169.952	553.387.470
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	130.305	130.305
1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	130.305	130.305
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	231.245.206	128.072.871
1. Zadržana dobit	084	231.245.206	128.072.871
2. Prenešeni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-103.172.335	106.192.436
1. Dobit poslovne godine	087	0	106.192.436
2. Gubitak poslovne godine	088	103.172.335	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	46.685.173	46.685.173
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.327.425	1.327.425
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	45.357.748	45.357.748
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	617.364.839	707.101.906
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103	617.364.839	707.101.906
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	87.755.337	164.624.372
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	702.387	20.780.416
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	54.837.489	51.228.768
7. Obveze za predujmove	116	4.522.762	4.791.333
8. Obveze prema dobavljačima	117	13.586.691	42.434.123
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	7.371.640	17.407.512
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	806.320	9.787.004
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	5.928.048	18.195.216
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	2.682.623.631	2.956.639.687
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	163.251.224	130.086.701	394.026.671	334.900.917
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	5.043.713	1.681.238	4.986.396	1.758.451
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	156.428.031	127.999.624	379.217.888	332.801.295
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.779.480	405.839	9.822.387	341.171
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	219.598.820	94.261.649	281.073.805	168.269.455
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	71.369.229	43.511.629	128.213.662	91.060.494
a) Troškovi sirovina i materijala	010	28.662.738	16.396.221	47.624.887	32.382.055
b) Troškovi prodane robe	011	63.904	57.045	141.143	116.118
c) Ostali vanjski troškovi	012	42.642.587	27.058.363	80.447.632	58.562.321
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	48.741.660	22.199.725	72.081.667	40.267.372
a) Neto plaće i nadnice	014	32.701.888	13.701.498	48.629.454	27.642.298
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	11.587.283	5.994.841	15.915.017	8.469.071
c) Doprinosi na plaće	016	4.452.489	2.503.386	7.537.196	4.156.003
4. Amortizacija	017	51.324.181	17.768.989	52.961.424	17.644.291
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	48.163.750	10.781.306	27.817.052	19.297.298
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	5.759.661	1.488.379	3.908.699	1.427.450
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	3.830.073	1.288.946	3.820.541	1.419.317
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	532	62	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.929.056	199.371	78.758	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	9.400	8.133
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	12.926.901	3.913.968	10.669.129	3.668.275
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	2.694.726	39.888	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	10.230.375	3.873.180	10.669.129	3.485.054
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	183.221
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	1.800	900	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	169.010.885	131.575.080	397.935.370	336.328.367
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	232.525.721	98.175.617	291.742.934	171.937.730
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-63.514.836	33.399.463	106.192.436	164.390.637
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	33.399.463	106.192.436	164.390.637
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-63.514.836	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	-25.803.635	1.289.455	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-37.711.201	32.110.008	106.192.436	164.390.637
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	32.110.008	106.192.436	164.390.637
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-37.711.201	0	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-37.711.201	32.110.008	106.192.436	164.390.637
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-37.711.201	32.110.008	106.192.436	164.390.637
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-63.514.836	106.192.436
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	80.967.755	50.421.928
a) Amortizacija	003	51.324.181	52.961.424
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	13.128.748	-9.361.342
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.830.072	-3.820.541
e) Rashodi od kamata	007	12.925.100	10.669.131
f) Rezerviranja	008	2.893.267	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.579.571	-1.244.264
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	946.960	1.217.520
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	17.452.919	156.614.364
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-9.958.282	55.582.425
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.510.405	67.436.711
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4.035.764	-14.475.523
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-4.412.113	2.621.237
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	7.494.637	212.196.789
4. Novčani izdaci za kamate	018	-16.454.876	-15.248.049
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-8.960.239	196.948.740
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.165.065	12.329.968
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.165.065	12.329.968
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-205.842.607	-149.864.685
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-5.206.240	-45.221.010
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-16.330.000	-54.130.983
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-227.378.847	-249.216.678
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-226.213.782	-236.886.710
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	91.929.288	124.485.413
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	151.655
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	91.929.288	124.637.068
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-20.887.034	-31.558.737
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-536.619	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-21.423.653	-31.558.737
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	70.505.635	93.078.331
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-164.668.386	53.140.361
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	597.070.653	370.878.428
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	432.402.267	424.018.789

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.21 do 30.09.21

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	u kunama	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (dobitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	551.357.151	0	127.020	0	0	0	0	106.785.102	124.460.104	2.033.171.151	0	2.033.171.151	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	3.380	0	0	0	0	-3.380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	551.353.771	0	127.020	0	0	0	0	106.785.102	124.460.104	2.033.171.151	0	2.033.171.151	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-103.172.335	-103.172.335	0	-103.172.335	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	0	0	0	0	0	3.285	0	3.285	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akusarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otisk vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	536.619	536.619	0	-536.619	0	0	0	0	0	0	0	0	-536.619	0	-536.619	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	1.352.800	0	0	0	0	0	0	0	0	1.352.800	0	1.352.800	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124.460.104	-124.460.104	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	552.169.952	0	130.305	0	0	0	0	231.245.206	-103.172.335	1.930.818.282	0	1.930.818.282	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	0	0	0	0	0	3.285	0	3.285	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	3.285	0	0	0	0	0	-103.172.335	-103.169.050	0	-103.169.050	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	536.619	536.619	0	816.181	0	0	0	0	0	0	124.460.104	-124.460.104	816.181	0	816.181	

Tekuće razdoblje																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	552.169.952	0	130.305	0	0	0	0	231.245.206	-103.172.335	1.930.818.282	0	1.930.818.282	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	552.169.952	0	130.305	0	0	0	0	231.245.206	-103.172.335	1.930.818.282	0	1.930.818.282	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106.192.436	106.192.436	0	106.192.436	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućiim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	1.217.518	0	0	0	0	0	0	0	0	1.217.518	0	1.217.518	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-103.172.335	103.172.335	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	553.387.470	0	130.305	0	0	0	0	128.072.871	106.192.436	2.038.228.236	0	2.038.228.236	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106.192.436	106.192.436	0	106.192.436	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	1.217.518	0	0	0	0	0	0	0	-103.172.335	103.172.335	1.217.518	0	1.217.518

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

OIB: 47625429199

Izvršajno razdoblje: 01.01.2021. do 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnje razdoblje uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

- <https://www.arenahospitalitygroup.com/en/investors> te na stranici Burze

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

- prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje, korištene su iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

- N/P

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

- vidjeti Opće podatke.

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

- nije bilo izmjena

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujući interesom objavljuju se odvojeno

- nije bilo promjena u odnosu na objavljeni podatak u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu objavljen u Bilješkama 13 i 14.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

- nije bilo značajne promjene u odnosu na podatak objavljen u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu u Bilješkama 13 i 14.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

- 798 zaposlenih.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

- Ukupan kapitalizirani trošak iznosi 584.923 kuna (neto 394.615 kuna, 129.146 poreza i doprinosa iz plaća te 61.162 kuna doprinosa na plaće)

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

- N/P

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

- podaci o poduzetnicima u kojima Društvo drži sudjelujući udjel u kapitalu objavljeni su u Godišnjem izvještaju za 2020 godinu na str 124. Rezultati poslovanja tih poduzetnika uključeni su u konsolidirani izvještaj Društva u skladu s primjenjenim okvirom izvještavanja.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

- N/P

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

- N/P

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

- N/P

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

- Najveća grupa poduzetnika je Park Plaza Hotel Europe. To društvo u skladu sa zakonskim okvirima ne objavljuje tromjesečne izvještaje, već samo polugodišnje i godišnje, koji se mogu naći na stranici <https://www.pphe.com/investors>

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

- Isto kao i odgovor pod 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

- N/P

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

- N/P

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

- N/P